

Vistbyggðarráð
kt: 46.05.10-1550

REKSTRARREIKNINGUR
2015

ÁRITUN ENDURSKOÐANDA

Stjórn Vistbyggðarráðs.

Við höfum kannað meðfylgjandi ársreikning Vistbyggðarráðs fyrir árið 2015. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, yfirlit um breytingu á eigin fé, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir aðrar skýringar og sundurliðanir. Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Ábyrgð okkar felst í ályktun okkar um ársreikninginn sem byggir á könnuninni.

Umfang könnunar

Könnun okkar var unnin í samræmi við alþjóðlegan staðal ISRE 2400, sem fjallar um könnun óháðs endurskoðanda á ársreikningum. Slík könnun felur í sér fyrirspurnir, einkum til starfsmanna sem eru ábyrgir fyrir fjármálum og reikningsskilum félagsins ásamt greiningum á hinum ýmsu liðum reikningsskilanna og öðrum könnunaraðgerðum. Könnun felur ekki í sér jafn viðtækar aðgerðir og endurskoðun sem unnin er í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla og er því ekki víst að við fáum vitneskju um öll mikilvæg atriði sem gætu komið í ljós við endurskoðun. Þar af leiðandi látum við álit um endurskoðun ekki í ljós.

Ályktun

Við könnun okkar kom ekkert fram sem bendir til annars en að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu félagsins á árinu, efnahag þess 31. desember 2015 og breytingu á handbæru fé á árinu, í samræmi við lög um ársreikninga.

Garðabæ, 22. mars 2016.

löggiltur endurskoðandi.

SKÝRSLA STJÓRNAR

Tap varð á rekstri félagsins á árinu að fjárhæð kr. 907 þúsund samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé félagsins 31 desember var jákvætt um kr. 2.427 þúsund samkvæmt efnahagsreikningi

Stjórn Vistbyggðarráðs staðfestir hér með ársreikning félagsins fyrir árið 2015 með undirritun sinni

Reykjavík 14. apríl 2016.

Stjórn:

REKSTRARREIKNINGUR 2015

	Sundurl.	2015	2014
<u>Rekstrartekjur:</u>			
Aðildargjöld	1	Kr. 6.875.000	Kr. 6.935.000
Styrkir	1	" 5.349.318	" 2.880.350
Rekstrartekjur		<u>Kr. 12.224.318</u>	<u>Kr. 9.815.350</u>
<u>Rekstrargjöld:</u>			
Laun og launatengd gjöld	2	Kr. 9.316.100	Kr. 6.062.445
Annar rekstrarkostnaður	3	" 3.591.565	" 2.220.191
Aðildargjöld niðurfelld	4	" 220.000	" 1.340.000
Rekstrargjöld		<u>Kr. 13.127.665</u>	<u>Kr. 9.622.636</u>
Rekstrarhagnaður án fjármagnskostnaðar		<u>Kr. (903.347)</u>	<u>Kr. 192.714</u>
<u>Fjármagnstekjur og (gjöld):</u>			
Vaxtatekjur		Kr. 22.123	Kr. 38.342
Vaxtagjöld		" (26.114)	" (5.922)
Fjármagnstekjur (tap)		<u>Kr. (3.991)</u>	<u>Kr. 32.420</u>
AFKOMA ÁRSINS		<u>Kr. (907.338)</u>	<u>Kr. 225.134</u>

EFNAHAGSREIKNINGUR

EIGNIR

2015

2014

Veltufjármunir:

Fjármagnstekjuskattur	Kr.	0	Kr.	7.668
Viðskiptakröfur	"	949.502	"	1.333.121
Handbært fé	"	2.251.601	"	2.890.948
Veltufjármunir	Kr.	<u>3.201.103</u>	Kr.	<u>4.231.737</u>

EIGNIR ALLS

Kr. 3.201.103 Kr. 4.231.737

31 DESEMBER 2015

SKULDIR OG EIGIÐ FÉ

2015

2014

	Skýr 3		
<u>Eigið fé:</u>			
Annað eigið fé			
Óráðstafað eigið fé		Kr. 2.427.537	Kr. 3.334.875
Eigið fé alls		<u>Kr. 2.427.537</u>	<u>Kr. 3.334.875</u>
<u>Skammtímaskuldir:</u>			
Viðskiptaskuldir	S-5	Kr. 370.954	Kr. 556.778
Ógreitt vegna starfsfólks	S-6	" 402.612	" 340.084
Skammtímaskuldir		<u>Kr. 773.566</u>	<u>Kr. 896.862</u>
Skuldir alls		<u>Kr. 773.566</u>	<u>Kr. 896.862</u>
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ ALLS		<u>Kr. 3.201.103</u>	<u>Kr. 4.231.737</u>

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2015

	2015	2014
<u>Handbært fé frá rekstri:</u>		
Rekstrarafkoma ársins samkvæmt rekstrarreikningi	Kr. (907.338)	Kr. 225.134
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:	<u>0</u>	<u>0</u>
Veltufé (til) rekstrar	<u>Kr. (907.338)</u>	<u>Kr. 225.134</u>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:		
Ýmsar skammtímakröfur	Kr. 391.287	Kr. 528.835
Ýmsar skammtímaskuldir	" (123.296)	" 490.682
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>Kr. 267.991</u>	<u>Kr. 1.019.517</u>
Handbært fé (til) rekstrar	<u>Kr. (639.347)</u>	<u>Kr. 1.244.651</u>
Breyting á handbæru fé	Kr. (639.347)	Kr. 1.244.651
Handbært fé í ársbyrjun	<u>" 2.890.948</u>	<u>" 1.646.297</u>
HANDBÆRT FÉ Í LOK ÁRSINS	<u>Kr 2.251.601</u>	<u>Kr 2.890.948</u>

SKÝRINGAR

1. Reikningsskilaaðferðir:

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við góða reikningsskilavenju og í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga.

2. Eigið fé:

	Óráðstafað eigið fé	Samtals
Flutt frá fyrra ári	3.334.875	3.334.875
Rekstrarafkoma ársins	(907.338)	(907.338)
	2.427.537	2.427.537

SUNDURLIÐANIR

		2015		2014
1. <u>Tekjur:</u>				
Aðildargjöld	Kr.	6.875.000	Kr.	6.935.000
Styrkur v/Nordic Framework for Urban Development	"	1.823.546	"	1.276.650
Styrkur v/Nordic Guide for Sustainable Materials	"	1.975.772	"	853.700
Umhverfisráðuneyti útgáfa fræðsluefnis norrænt samstarf	"	0	"	750.000
Umhverfisráðuneyti vegna Efnisgæði	"	750.000	"	0
Umhverfisráðuneyti vegna Híbýli og heilsa	"	800.000	"	0
	Kr.	12.224.318	Kr.	9.815.350
2. <u>Laun og launatengd gjöld:</u>				
Laun	Kr.	7.592.380	Kr.	4.925.650
Dagpeningar	"	181.395	"	170.093
Lífeyrissjóðsmótframlag	"	759.238	"	456.092
Tryggingagjald	"	625.536	"	408.478
Sjóðagjöld	"	127.551	"	51.384
Annar starfsmannakostnaður	"	30.000	"	50.748
	Kr.	9.316.100	Kr.	6.062.445
3. <u>Annar rekstrarkostnaður:</u>				
Sími og fjarskipti	Kr.	3.667	Kr.	9.054
Fjármálalþjónusta	"	377.716	"	263.725
Burðargjöld	"	4.874	"	5.348
Pappír prentun og ritföng	"	17.316	"	14.229
Útgáfa	"	0	"	665.587
Bækur, blöð og tímarit	"	7.265	"	13.118
Rekstur tölvukerfis	"	191.715	"	116.992
Gjaldfærð áhöld	"	245.816	"	14.560
Sérfræðikostnaður	"	750.000	"	476.822
Sérfræðikostnaður NGSM	"	587.667	"	0
Ferðakostnaður	"	161.444	"	273.048
Ferðakostnaður NFUD	"	180.889	"	0
Ferðakostnaður NGSM	"	724.628	"	0
Funda og viðskiptakostnaður	"	222.449	"	229.234
Funda og viðskiptakostnaður NFUD	"	1.899	"	0
Ráðstefnugjöld erlendis	"	68.562	"	97.005
Auglýsingar	"	8.185	"	5.359
Gjafir og styrkir	"	0	"	6.018
Ráðstefnukostnaður	"	17.500	"	9.500
Þjónustugjöld	"	19.973	"	20.592
	Kr.	3.591.565	Kr.	2.220.191

4. Aðildargjöld niðurfeld

Aðildargjöld Rvkborgar kreditfærð v/sameingar sviða	Kr.	0	Kr.	1.230.000
Aðildargjöld Ergo kreditfærð (hættir aðild)	"	0	"	110.000
Arkitektur.is ehf	"	110.000	"	0
Grásteinn ehf	"	110.000	"	0
	<u>Kr.</u>	<u>220.000</u>	<u>Kr.</u>	<u>1.340.000</u>

5. Viðskiptaskuldir:

Lánadrottnar	Kr.	362.017	Kr.	554.538
Visa 7554	"	8.937	"	2.240
	<u>Kr.</u>	<u>370.954</u>	<u>Kr.</u>	<u>556.778</u>

6. Ógreitt vegna starfsfólks

Ógreiddur lífeyrissjóður	Kr.	128.244	Kr.	110.593
Ógreidd sjóðagjöld	"	15.916	"	13.115
Ógreidd staðgreiðsla	"	200.172	"	165.447
Ógreitt tryggingagjald	"	58.280	"	50.929
	<u>Kr.</u>	<u>402.612</u>	<u>Kr.</u>	<u>340.084</u>